

Bilag med ændringsforslag til drift, anlæg og finansiering indeholdt i budgetaftale.

Bevilling	2015	2016	2017	2018
1. Sammenlægning af tre bevillinger på familieområdet til én samlet bevilling.	0	0	0	0
2. Opnormering på institutioner på børneoplysningsområdet	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
3. Yderligere fald i børnetal pr. 1. januar 2015.	-2.478.000	-2.478.000	-2.478.000	-2.478.000
4. Stop for tilskud til tidlig SFO på friskolerne udsættes til 2016	350.000	-350.000	-350.000	-350.000
5. Ungdomsmiljøer / Ungdomsskole / Demoråd	150.000	150.000	150.000	150.000
6. Nyt skøn for kommunal medfinansiering på sundhedsområdet og aftale om midtvejsregulering	0	0	0	0
7. Sundhedsudgifter, demografi og sundhedsfremme	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
8. Servicemedarbejder flyttes fra ældreområde til sundhedsområde	0	0	0	0
9. Aktiviteter for ældre	844.041	844.041	844.041	844.041
10. Forudbetaling af driftsstøtte til Destination Djursland	-1.000.000	0	0	0
11. Analyse af mobiliteten på Djursland	200.000	0	0	0
12. Pulje til bygningsgenopretning af skoler finansieret ved reduktion af rådighedsbeløb til omfartsvej ved Nimtofte	0	0	0	0
13. Fremrykning af 1 mio. kr. til idrætspulje finansieret ved flytning af 1 mio. kr. vedr. bibliotek og borgerhus i Kolind	0	0	0	0
14. Køb af Kraftværket i Kolind	0	0	0	0
15. Genberegning af skat, tilskud og udligning i overslagsårene på baggrund af de seneste forudsætninger udmeldt af KL	0	-140.000	1.216.000	2.045.000
16. Reservepulje vedrørende serviceudgifter.	11.700.000	0	0	0
Ændringsforslag i alt	12.766.041	1.026.041	2.382.041	3.211.041

1. Sammenlægning af tre bevillinger på familieområdet til én samlet bevilling.

Bevilling	2015	2016	2017	2018
11.462 Sundhedsudgifter m.v.	-5.804.082	-5.804.082	-5.804.082	-5.804.082
11.528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	-118.929.795	-111.303.178	-111.355.615	-111.355.615
11.557 Kontante ydelse	-14.278.156	-13.791.926	-13.779.356	-13.779.356
11.528 Familieområdet	139.012.033	130.899.186	130.939.053	130.939.053
Ændringsforslag i alt	0	0	0	0

Det foreslås, at sammenlægge de tre bevillinger på familieområdet til én samlet bevilling. Det er en teknisk ændring der ikke ændrer på det samlede budget til familieområdet. De tre bevillinger foreslås lagt sammen til "11.528 Familieområdet". Økonomiudvalget skal efter en sammenlægning ikke tage stilling til flytning mellem de tre nuværende bevillinger.

Bevillingerne 11.462 og 11.557 er relativt små. Dagtilbud er f.eks. kun én bevilling selv om dagplejen er væsentlig større end kontante ydelser og flere institutioner har samme stør-

relse som Sundhedsplejen. Én samlet bevilling for dagtilbud fungerer fint i dag og vurderes også at være mere enkel for familieområdet.

Der ændres ikke i opdelingen af de enkelte områder. Der vil i både budget, budgetopfølgninger og regnskab forsat være forskellige områder, som det også fremgår af de oversigter der i dag vedhæftes budgetopfølgningerne. Det er kun bevillingsniveauet der ændres.

2. Opnormering på institutionerne på børnepasningsområdet.

Bevilling	2015	2016	2017	2018
11.525 dagtilbud til børn	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000

Der afsættes 1 mio. kr. til børnepasningsområdet til opnormering i institutioner.

3. Yderligere fald i børnetal pr. 1. januar 2015.

Bevilling	2015	2016	2017	2018
11.525 dagtilbud til børn	-2.478.000	-2.478.000	-2.478.000	-2.478.000

I tillæg til budgetblokken 11-T-7 fremsendes en yderligere korrektion til budgettet grundet fald i børnetallet.

Budgetrammen på området dannes ud fra det politisk fastlagte serviceniveau udarbejdes en beregning, den godkendte befolkningsprognose samt takster og enhedsbeløb for de pågældende områder. Hvis den beregnede ramme afviger fra det prisdremskrevne budget tilrettes budgetgrundlaget med tekniske korrektioner.

De tekniske korrektioner til budget 2015 for dagtilbud vedrørende demografi m.v. er baseret på et uændret serviceniveau.

Befolkningsprognosen fra starten af 2014, som benyttes i budgetlægningen, forventer 370 børn i årgang 2014. Lige nu peger de faktiske tal på at årgang 2014 ender på omkring 300 børn. Det er 70 børn færre end forventet.

De børn der fødes i slutningen af 2014 får først behov for pasning i efteråret 2015. Derfor kan budgettet ikke reduceres med 70 børn. Forventningen lige nu er dog, at budgettet kan reduceres med yderligere 35 helårsbørn ekstra i forhold til korrektionen i blok 11-T-7.

Tabellen nedenfor viser hvor mange børn der skal korrigeres for ekstra i basisbudgettet ud fra de faktiske børnetal i årgang 2014.

	Indregning af ændring i demografi for 2015-2018
0 - 2 år 9 mdr.	-35
2 år 9 mdr. - 6 år	0

Nedenfor vises en tabel med korrektionerne for 2015-2018.

	2015	2016	2017	2018
Forældrebetaling Integreret	826.000	826.000	826.000	826.000
Integrerede daginstitutioner	-3.304.000	-3.304.000	-3.304.000	-3.304.000
I alt Korrektion dagtilbud	-2.478.000	-2.478.000	-2.478.000	-2.478.000

Korrektionerne i børnetallet slår på grund af takstberegningen automatisk igennem på en række andre områder. De private takster stiger og falder i sammenhæng med de kommunale takster.

4. Stop for tilskud til tidlig SFO på friskolerne med virkning fra 2016.

Bevilling	2015	2016	2017	2018
11.322 Folkeskolen	350.000	-350.000	-350.000	-350.000

I forudsætningerne til 1. behandlingen af budgettet indgår, at det tilskud som Syddjurs Kommune yder kommunens friskoler i forbindelse med tidlig SFO reduceres med 350.000 kr. svarende til halvdelen af besparelsen, såfremt tilskuddet helt bortfalder.

5. Ungdomsmiljøer / Ungdomsskole / Demo-råd

Bevilling	2015	2016	2017	2018
11.338 Ungdomsskoler	150.000	150.000	150.000	150.000

Til styrkelse af ungdomsmiljøer afsættes der yderligere 150.000 kr., så der samlet er afsat 200.000 kr.

6. Nyt skøn for kommunal medfinansiering på sundhedsområdet og aftale om midtvejsregulering

Bevilling	2015	2016	2017	2018
12.462 Sundhedsudgifter m.v.	-6.100.000	-6.100.000	-6.100.000	-6.100.000
10.762 Tilskud og udligning	6.100.000	6.100.000	6.100.000	6.100.000
Ændringsforslag i alt	0	0	0	0

Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse har konstateret, at der sket en fejlregning af de såkaldte DRG-takster for 2015 og dermed også i det samlede udgiftsniveau. Den kommunale medfinansiering af sundhedsområdet beregnes på grundlag heraf. Ministeriet, KL og Danske Regioner har derfor aftalt, at niveauet skal justeres og dermed også den forventede kommunale medfinansiering for 2015. Kommunerne er blevet underrettet om dette den 16. september 2014. KL har den 25. september 2014 tilkendegivet, at den samme effekt bør indregnes i overslagsårene.

I forbindelse med beregningen af takstgrundlaget for 2015 var medregnet langliggertakster og takster for specialiseret genoptræning. Med justeringen udgår disse af takstgrundlaget.

Niveauet bliver nedjusteret med ca. 4 mia. kr., hvilket har et gennemslag i den kommunale medfinansiering på i alt 822 mio. kr. De forventede kommunale udgifter til medfinansiering

af sundhedsvæsenet er således reduceret med 822 mio. kr. i forhold til niveauet i økonomaftalen for 2015. For alle kommuner vil det betyde en reduktion af udgifterne til medfinansiering på ca. 4 pct.

Kommunerne er kompenseret samlet set via bloktilskuddet på baggrund af niveauet i økonomaftalen. Eftersom niveauet har været 822 mio. kr. for højt, vil der ske en midtvejsregulering af bloktilskuddet på 822 mio. kr. i sidste kvartal af 2015. Med denne konstruktion opnår kommunerne således samlet set en forbedret likviditet de første tre kvartaler af 2015. De ændrede DRG-takster fordeler sig meget ens på kommuneniveau, hvilket er en af årsagerne til, at KL har indvilget i at indgå aftalen. KL har i dialogen med ministeriet netop lagt vægt på, at KL kun indgår en aftale, hvis der er god sammenhæng mellem ændret udgiftsniveau og reduktion i 2015.

For Syddjurs Kommune betyder den aftale som KL har indgået, at statstilskuddet ved midtvejsregulering reduceres med 6,1 mio. kr. Det forudsættes at udgifterne til kommunal medfinansiering falder tilsvarende.

7. Akutpleje og forebyggende indsats på sundhedsområdet

Bevilling	2015	2016	2017	2018
12.462 Sundhedsudgifter m.v.	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
12.462 Sundhedsudgifter m.v.	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Ændringsforslag i alt	0	0	0	0

Akutpleje og forebyggende indsats prioriteres fortsat højt. Der afsættes derfor 1 mio. kr. til at imødegå det demografiske pres på sundhedsområdet og 1 mio. kr. til styrkelse af den forebyggende og sundhedsfremmende indsats med henblik på færre uhensigtsmæssige genindlæggelser, færre forebyggelige indlæggelser og færre uhensigtsmæssige akutte korttidsindlæggelser.

8. Servicemedarbejder flyttes fra ældreområde til sundhedsområde.

Bevilling	2015	2016	2017	2018
12.462 Sundhedsudgifter m.v.	380.000	380.000	380.000	380.000
12.532 Tilbud til ældre og handicappede	-380.000	-380.000	-380.000	-380.000
Ændringsforslag i alt	0	0	0	0

Byrådet besluttede på sit møde den 17. september 2014, i forbindelse med budgetopfølgningen på SÆ-udvalgets område, at der flyttes en lønudgift til servicemedarbejder fra ældreområdet til Rehabiliteringsafdelingen.

9. Aktiviteter for ældre.

Bevilling	2015	2016	2017	2018
12.532 Tilbud til ældre og handicappede	844.041	844.041	844.041	844.041

Besparelsen på midler i henhold til aktiverende og forebyggende tilbud efter Servicelovens §79 udgår.

10. Forudbetaling af driftsstøtte til Destination Djursland.

Bevilling	2015	2016	2017	2018
10.648 Erhvervsudvikling og turisme.	-1.000.000	0	0	0

Byrådet besluttede på mødet den 17. september 2014, at forudbetale 1.0 mio. kr. af driftsstøtten til Destination Djursland i 2014, mod at budgettet i 2015 reduceres tilsvarende.

11. Analyse af mobiliteten på Djursland

Bevilling	2015	2016	2017	2018
10.645 Administrativ organisation	200.000	0	0	0

Til analyse af mobiliteten på Djursland og samarbejdsmuligheder med Midttrafik, for at fremme den kollektive trafik, afsættes en pulje på 200.000 kr.

12. Pulje til bygningsgenopretning af skoler finansieret ved reduktion af rådighedsbeløb til omfartsvej ved Nimtofte m.v.

Bevilling	2015	2016	2017	2018
Pulje til bygningsgenopretning af skoler	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Omkørsel Nimtofte og andre trafikinvesteringer	0	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
Ændringsforslag i alt	0	0	0	0

Det afsatte rådighedsbeløb på 10 mio. kr. i hvert af årene 2016 til 2018 til omfartsvej ved Nimtofte og andre trafikinvesteringer reduceres med 5 mio. kr. til 5 mio. kr. i hvert af årene. Der afsættes et rådighedsbeløb på 5 mio. kr. i hvert af årene 2016 til 2018 til bygningsmæssig genopretning af skoler.

13. Fremrykning af 1 mio. kr. til idrætspulje finansieret ved flytning af 1 mio. kr. vedr. bibliotek og borgerhus i Kolind

Bevilling	2015	2016	2017	2018
Bibliotek og Borgehus i Kolind	-1.000.000	1.000.000	0	0
Idrætspulje	1.000.000	-1.000.000	0	0
Ændringsforslag i alt	0	0	0	0

1 mio. kr. af udgiften til bibliotek og borgerhus i Kolind udskydes fra 2015 til 2016. Til gengæld fremrykkes 1 mio. kr. af puljen til idrætsfaciliteter fra 2016 til 2015.

14. Køb af Kraftværket i Kolind

Bevilling	2015	2016	2017	2018
Udgift til køb	1.000.000	0	0	0
Frigivelse af deponering	-1.000.000	0	0	0
Ændringsforslag i alt	0	0	0	0

Projektet Kraftværket i Kolind forudsættes videreført i et samarbejde med Norddjurs Kommune. Der afsættes derfor et anlægsbudget på 1,0 mio. kr. til køb af ejendommen, svarende til det allerede deponerede beløb i forhold til lejen af lokalerne.

15. Genberegning af skat, tilskud og udligning i overslagsårene på baggrund af de seneste forudsætninger udmeldt af KL.

Bevilling	2015	2016	2017	2018
10.762 Tilskud og udligning	0	-6.194.000	-10.516.000	-2.273.000
10.768 Skatter	0	6.054.000	11.732.000	4.318.000
Ændringsforslag i alt	0	-140.000	1.216.000	2.045.000

Baggrund for genberegningen er Økonomisk Redegørelse, som regeringen udsendte den 26. august 2014. Her nedjusterer regeringen sit skøn over udviklingen i det kommunale skattegrundlag frem mod 2015 betydeligt.

Den primære forklaring er, at der indarbejdes nogle foreslåede lovændringer i det skønnede 2015-grundlag. Forslagene er elementer i regeringens forslag til finanslov, vækstpakken fra juni 2014 mv. De formodet kommende lovændringer står for knap 5 mia. kr. ud af en samlet nedjustering af 2015-grundlaget på op mod 9 mia. kr.

Samlet skønner KL ud fra forudsætningerne i den nye Økonomisk Redegørelse, at kommunernes korrigerede udskrivningsgrundlag i 2015 (efterreguleringsgrundlaget) ligger knap 4 mia. kr., svarende til 0,4 pct.point, lavere end forudsat i statsgarantien for 2015. Kommuner, som vælger statsgaranteret grundlag i 2015, vil ikke blive berørt af denne ændring i 2015.

Regeringen skønner ikke over udskrivningsgrundlaget i overslagsårene, men de nye skattedata for 2013 kombineret med regeringens nye forventninger til udviklingen i 2014 og 2015 danner baggrund for at justere den skønnede vækst i skattegrundlaget en smule i overslagsårene.

Det afspejles i KL's opdaterede skatte- og tilskudsmodel, hvor det skønnede balance-tilskud i overslagsårene er øget, så det modsvarer det lavere skøn over skattegrundlaget. En gennemsnitskommune vil alene være berørt af disse ændringer i form af et skifte i kommunens indtægter i overslagsårene fra skat til tilskud.

16. Reservepulje vedrørende serviceudgifter. Budgetværn.

Der afsættes en pulje på 11,7 mio. kr. som værn mod sanktioner i forbindelse med nettoforbrug af driftsoverførsler på aftaleområderne samt eventuelle merudgifter på baggrund af demografisk pres.

Resultatopgørelse, budgetaftale 2015

Netto, kr.	2015	2016	2017	2018
Tilskud og udligning	-569.815.972	-545.388.000	-538.520.000	-538.017.000
Ændringsforslag, tilskud og udligning	6.100.000	-94.000	-4.416.000	3.827.000
Skatter	-1.876.767.432	-1.903.060.925	-1.948.683.786	-1.984.376.298
Ændringsforslag, skatter	0	6.054.000	11.732.000	4.318.000
Finansiering i alt	-2.440.483.404	-2.442.488.925	-2.479.887.786	-2.514.248.298
Basisbudget	2.362.006.072	2.346.452.909	2.343.795.636	2.341.681.114
Lov- og cirkulæreprogram	-9.634.018	-9.579.302	-8.044.063	-8.044.063
Tekniske driftsændringer	45.594.587	76.271.119	104.877.526	131.508.959
Forudsatte budgetforbedringer	0	-50.000.000	-100.000.000	-150.000.000
Reduktioner	-28.936.608	-35.061.608	-39.281.608	-39.281.608
Udvidelser	1.700.000	1.780.000	780.000	2.100.000
Ændringsforslag, drift	6.666.041	-4.933.959	-4.933.959	-4.933.959
Driftsvirksomhed i alt	2.377.396.074	2.324.929.159	2.297.193.532	2.273.030.443
Pris- og lønstigninger i overslagsår		47.530.482	96.910.853	148.405.798
Renter	9.377.214	10.776.873	11.731.567	12.186.598
Resultat ordinær drift	-53.710.116	-59.252.411	-74.051.834	-80.625.459
Afdrag	35.868.554	36.290.869	40.876.300	40.099.173
Anlæg	80.392.602	80.947.662	79.087.302	62.252.102
Ændringsforslag, anlæg	1.000.000	0	0	0
Forsyningsvirksomhed	39.710	39.710	39.710	39.710
Resultat efter afdrag og anlæg	63.590.750	58.025.830	45.951.478	21.765.525
Finansforskydninger	82.180	1.120.000	1.120.000	-50.000
Ændringsforslag, finansforskydninger	-1.000.000	0	0	0
Indskud Landsbyggefonden	4.800.000	6.000.000	4.600.000	0
Optagelse af lån	-67.464.734	-50.439.500	-46.863.600	-38.150.000
Resultat (- = forøgelse af kassebeholdningen)	8.196	14.706.330	4.807.878	-16.434.475

Netto, kr.	2015	2016	2017	2018
Resultat ved 1. behandlingen	-12.757.845	13.680.289	2.425.837	-19.645.516
Forske I (- = forøgelse af kassebeholdningen)	12.766.041	1.026.041	2.382.041	3.211.041